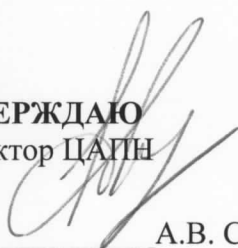


Положение об
Отделе внутреннего
контроля и аудита
Центра аудита и
профилактики нарушений
Томского политехнического
университета



УТВЕРЖДАЮ
Директор ЦАПН


А.В. Саурский
«27» октября 2021 г.

1. Общие положения

- 1.1. Отдел внутреннего контроля и аудита (далее по тексту – ОВКА) Центра аудита и профилактики нарушений (далее по тексту – ЦАПН) является структурным подразделением федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования «Национальный исследовательский Томский политехнический университет» (далее по тексту – Университет, ТПУ).
- 1.2. ОВКА создан в соответствии с приказом ректора ТПУ от 27.09.2021 № 270-1/од.
- 1.3. В своей деятельности ОВКА руководствуется:
 - Конституцией РФ, законами и нормативными правовыми актами РФ;
 - ведомственными нормативными документами;
 - Уставом Университета и локальными актами Университета;
 - настоящим Положением.
- 1.4. ОВКА может быть реорганизован или его деятельность прекращена на основании приказа ректора ТПУ.
- 1.5. При реорганизации ОВКА его Положение утрачивает силу.
- 1.6. Изменения и дополнения настоящего Положения утверждаются директором ЦАПН.

2. Структура и организация

- 2.1. ОВКА входит в состав ЦАПН, своего внутреннего деления не имеет.
- 2.2. ОВКА находится в оперативном подчинении директора ЦАПН.
- 2.3. Непосредственное руководство ОВКА осуществляет начальник ОВКА, который принимается и увольняется в соответствии с трудовым законодательством ректором Университета по представлению директора ЦАПН.
- 2.4. Начальник ОВКА отвечает за организацию работы ОВКА, в том числе за соблюдение правил внутреннего трудового распорядка и охраны труда работниками ОВКА, за контроль над выполнением обязанностей, возложенных на подчиненных ему работников, сохранность имущества Университета, переданного ОВКА для выполнения его функций.

3. Основные задачи

Основными задачами ОВКА являются следующие:

- 3.1. Обеспечение руководства Университета независимой и объективной информацией о состоянии финансово-хозяйственной деятельности и отдельных вопросов организационной деятельности Университета (по решению ректора Университета), а также предложениями по её совершенствованию;
- 3.2. Комплаенс;
- 3.3. Выявление резервов повышения эффективности системы управления финансами, материальными и нематериальными активами Университета;
- 3.4. Контроль за сохранностью, целевым и эффективным использованием имущества, в том числе сданного в аренду;
- 3.5. Контроль за соблюдением финансовой дисциплины, целевым, рациональным, эффективным и правомерным использованием средств, полученных Университетом из всех источников финансового обеспечения;
- 3.6. Контроль соответствия проектов локальных актов Университета, регламентирующих финансово-хозяйственную деятельность, действующему законодательству (в рамках согласования проекта);
- 3.7. Контроль за устранением выявленных нарушений, выполнением решений по профилактике нарушений и недостатков, принятых по результатам мероприятий ОВКА;
- 3.8. Контроль за исполнением приказов и распоряжений по Университету (по решению ректора Университета);
- 3.9. Выявление возможностей увеличения доходов и резервов снижения затрат;
- 3.10. Оценка полноты и достоверности учёта и отчётности;
- 3.11. Выявление рисков и определение способов их минимизации (в рамках проводимых тематических мероприятий);
- 3.12. Контроль за закупками в рамках проведения контрольных мероприятий и по поручению руководства;
- 3.13. Совершенствование контрольной деятельности в Университете (по решению ректора Университета совместно с другими подразделениями Университета).

4. Функции

Для решения возложенных задач, ОВКА выполняет следующие функции:

- 4.1. Организация и проведение контрольных и аудиторских мероприятий в любых формах;

- 4.2. Запрос, сбор, проверка и анализ первичных учётных документов, отчётности, любых других документов, а также иной информации на любых носителях и из любых источников;
- 4.3. Опрос и получение письменных пояснений работников Университета и лиц, находящихся на территории Университета и/или использующих имущество Университета, сторонних лиц;
- 4.4. Осмотр земель, зданий и иного имущества Университета, а также имущества посторонних лиц, находящихся на территории Университета. Проведение измерений, обмеров и иных форм физического контроля имущества, находящегося на территории Университета;
- 4.5. Анализ и сопоставление полученной в ходе мероприятия информации для формирования профессионального суждения работниками ОВКА;
- 4.6. Оформление результатов мероприятий, предложений и рекомендаций по их реализации, в т.ч. профилактике нарушений и недостатков. Доведение информации о результатах мероприятия до ректора Университета;
- 4.7. Направление информации, предоставление консультаций подразделениям Университета и участие в совместных совещаниях (советах, комиссиях и т.п.) в рамках задач ОВКА.

5. Взаимодействие с подразделениями Университета

- 5.1. ОВКА взаимодействует со всеми структурными подразделениями ТПУ, получая от них информацию, материалы, отчеты и другие документы, необходимые для осуществления деятельности ОВКА;
- 5.2. ОВКА взаимодействует с руководителем Дирекции КПХО и другими подразделениями Университета по вопросам материально-технического обеспечения его деятельности.

6. Взаимодействие с внешними организациями

- 6.1. ОВКА взаимодействует с государственными, муниципальными, общественными российскими и международными организациями, структурами реального сектора экономики в рамках возложенных на ОВКА функций.
- 6.2. ОВКА взаимодействует с внешними организациями в рамках реализации функций с учетом требований по обеспечению защиты информации в порядке, определенном локальными актами ТПУ.
- 6.3. Предоставление информации о результатах контрольных мероприятий, проведенных ОВКА, по запросу внешних организаций осуществляется исключительно по

письменному либо направленному с использованием электронных средств связи поручению (резолюции) ректора ТПУ.

- 6.4. Запрос информации во внешних организациях и у сторонних лиц (кроме органов государственной власти) в рамках проводимых мероприятий ОВКА осуществляется по решению начальника ОВКА. Запросы в органах государственной власти осуществляются исключительно по письменному поручению (резолюции) ректора ТПУ.

7. Организация работы

- 7.1. Рабочее время работников ОВКА регулируется коллективным договором, правилами внутреннего трудового распорядка ТПУ, иными локальными нормативными актами.
- 7.2. Заработная плата работников ОВКА зависит от их квалификации, сложности выполняемой работы, количества и качества затраченного труда и устанавливается в соответствии со штатным расписанием ОВКА. В целях поощрения за достигнутые работником результаты в работе и стимулирования дальнейшего их профессионального роста работникам ОВКА могут устанавливаться стимулирующие выплаты в соответствии с коллективным договором ТПУ.

8. Нормативные документы

- 8.1. Трудовой кодекс РФ;
- 8.2. нормативные правовые акты по предмету контрольных мероприятий;
- 8.3. Устав Университета, приказы ТПУ и распоряжения ректора;
- 8.4. Положение о внутреннем контроле (аудите) в ТПУ;
- 8.5. Коллективный договор с приложениями к нему;
- 8.6. должностные инструкции;
- 8.7. настоящее положение;
- 8.8. другие локальные акты ТПУ.

Положение об
Отделе внутренне
контроля и аудита
Центра аудита и
профилактики нарушений
Томского политехнического
университета



Положение разработано в соответствии с Уставом Университета, Положением о ЦАПН.

Разработал:

Начальник ОБКА



В.С. Начевный

«27» 10 2021 г.

Согласовано:

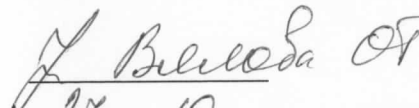
Управление по работе с персоналом



Е.Г. Сурова

«__» _____ 202__ г.

Юридический отдел



«27» 10 2021 г.